

潼关县审计局 2020 年度部门决算说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2020 年年度部门工作任务
- 三、部门决算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 2020 年部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
 - 1、一般公共预算拨款规模变化情况。
 - 2、支出按功能分类的明细情况。
 - 3、支出按经济分类的明细情况。
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
 - 1、“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2、“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

3、培训费支出情况说明

4、会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

第三部分 其他说明情况

一、国有资产占有使用及购置情况说明

二、政府采购支出情况说明

三、预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况说明

2、部门决算中项目绩效自评结果

四、机关运行经费支出情况说明

五、专业名词解释

第四部分 公开报表

(具体部门决算公开报表)

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

单位主要职责是：依据《中华人民共和国审计法》和《中华人民共和国审计法实施条例》规定，主管全县审计工作。负责对法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。依据部门三定方案，内设机构为：办公室、监察室、审理股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸审计股、固定资产投资审计中心、经济责任审计办公室。

二、2020 年主要工作任务

按照中、省、市审计会议精神和县委、县政府工作部署，年初确定审计项目计划 12 个，截止目前，全年共完成各类审计项目 62 个，超额完成既定的各项目标任务。其中财政预算及财政财务收支审计 41 个，专项资金审计（调查）10 个，领导干部任期经济责任审计 9 个，固定资产投资审计 2 个，提出审计意见及建议 180 余条，向各有关部门移送问题线索 6 起。审计工作被省审计厅评为“宣传工作先进单位”，2 个审计项目和 2 个综合报告被评为市级优秀。先后被县委、县政府评为“目标责任考核优秀单位”、“党风廉政建设先进单位”、“先进基层党组织”等荣誉称号。

三、部门决算单位构成

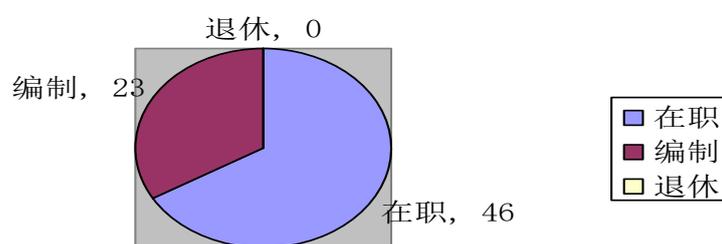
从预算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级（机关）决算。

纳入本部门 2020 年部门决算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称
1	潼关县审计局本级（机关）

四、部门人员情况说明

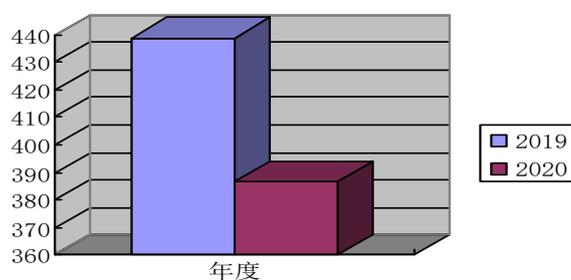
截止 2020 年底，本部门人员编制 23 人，其中行政编制 11 人、事业编制 12 人；实有人员 46 人，其中行政 32 人、事业 14 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年，本部门财政拨款收入 438.87 万元，较上年减少 6.81 万元，降幅 1.53%，其主要原因是当年项目支出减少；



支出 438.87 万元，较上年减少 6.81 万元，降幅 1.53%，其主要原因是压缩项目支出。

二、收入决算情况说明

收入合计 438.87 万元，较上年下降 1.53%，其中：财政拨款收入 438.87 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

项目	财政拨款收入	事业收入	经营收入	其他收入	总计
金额	438.87	0	0	0	438.87
占比	100%	0	0	0	100%

1、一般公共预算财政拨款收入 438.87 万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，较上年减少 6.81 万元，降幅 1.53%，主要原因是压缩项目支出。

2、政府性基金收入 0 万元，为县级财政当年拨付的 0 基金，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

3、事业收入 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

4、经营收入 0 万元。较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

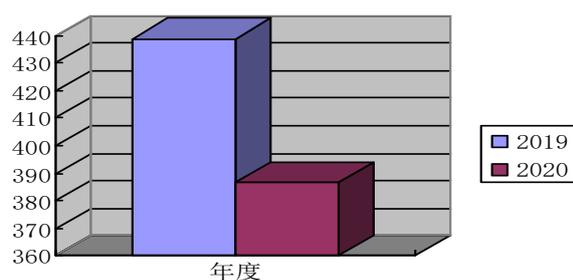
5、其他收入 0 元。较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

6、用事业基金弥补收支差额 0 元。

7、上年结转和结余 0 万元。

三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 438.87 万元，其中：基本支出 383.87 万元，占 87.47%；项目支出 55 万元，占 12.53%；经营支出 0 万元，占 0%。



1、基本支出 383.87 万元，主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。其中：工资福利支出 370.27 万元，较上年减少 37.4 万元，降幅 9.17%，主要原因是离休人员病故；对个人和家庭的补助支出 1.56 万元，较上年减少 14.36 万元，降幅 90.2%，原因是离休人员病故。商品和服务支出 13.61 万元，较上年增长 1.61 万元，增幅 13.42%，主要原因是审计项目增加，业务活动量增大。

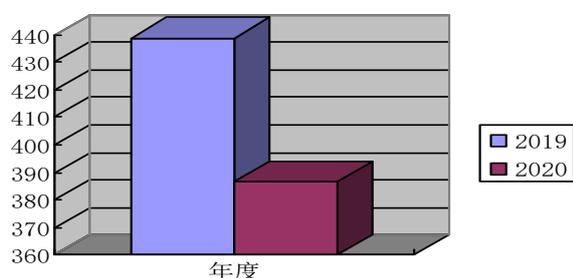
2、项目支出 55 万元，主要是为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包括专项审计项目 55 万元，主要为商品和服务支出，较上年增长 29 万元，增幅 111.54%，主要原因是中省市安排专项审计项目增加，交叉审计费用增加。

3、经营支出 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

4、对附属单位补助支出 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

5、结余分配 0 万元。与上年一样。

6、年末结转和结余 0 万元。与上年一样。



四、财政拨款收入支出总体情况说明

2020 年，本部门财政拨款收入 438.87 万元，其中：一般公共预算拨款收入 438.87 万元，较上年减少 6.81 万元，增幅（降幅）1.53%，主要原因是压缩项目支出；政府性基金收入 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

2020 年，本部门财政拨款支出 438.87 万元，其中：基本支出 383.87 万元，较上年增长（减少）37.4 万元，增幅（降幅）9.17%，主要原因是离休人员病故；项目支出 55 万元，较上年增长 29 万元，增幅 111.54%，主要原因是中省市安排专项审计项目增加，交叉审计费用增加。

五、一般公共预算财政拨款支出明细情况说明

1、一般公共预算拨款规模变化情况。

2020年，本部门一般公共预算拨款支出438.87万元，较上年减少6.81万元，增幅（降幅）1.53%，主要原因是压缩项目支出。

2、支出按功能分类的明细情况。

本部门2020年财政拨款支出438.87万元，其中：

（1）行政运行（2010801）342.76万元，较上年减少24.21万元，降幅6.6%，原因是离休人员病故。

（2）审计业务（2010804）55万元，较上年增长29万元，增幅111.54%，主要原因是中省市安排专项审计项目增加，交叉审计费用增加。

（3）社会保障（2080505）41.12万元，较上年减少11.59万元，原因是离休人员病故。

3、支出按经济分类的明细情况。

本部门2020年一般公共预算拨款支出438.87万元，其中：

工资福利支出（301）368.71万元，较上年增长（减少）23.04万元，降幅5.88%，原因是离休人员病故。

商品服务支出（302）13.61万元，较上年增长1.61万元，增幅13.42%，主要原因是审计项目增加，业务活动量增大。

对个人和家庭的补助支出（303）1.56万元，较上年减少14.36万元，降幅90.2%，原因是离休人员病故。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年一般公共预算拨款基本支出 383.87 万元，其中：

人员经费 370.27 万元，较上年减少 37.4 万元，降幅 9.17%，原因是离休人员病故。主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资（30101）175.85 万元，津贴补贴

（30102）68.75 万元，奖金（30103）18.38 万元，绩效工资（30107）38.05 万元，机关养老保险缴费（30108）41.12 万元，职工医疗保险费缴费（30110）12.02 万元，住房公积金（14.54 万元），对个人和家庭补助（30304）1.56 万元。

公用经费 13.61 万元，较上年增长 1.61 万元，增幅 13.42%，原因是审计项目增加，业务活动量增大。主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费（30201）0.43 万元，印刷费（30202）0.33 万元，邮电费（30207）1.42 万元，差旅费（30211）0.51 万元，维修（护）费（30213）0.46 万元，公务接待费（30217）0.08 万元，劳务费（30226）1.37 万元，其他交通费（30239）9.02，

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

1、“三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2020 年本部门一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0.08 万元，较上年减少 0.04 万元，降幅 33.33%，主要原因是严控“三公经费”支出，较预算减少 1.07 万元，降幅 93.04%，主要原因是严控“三公经费”支出。

2、“三公”经费财政拨款支出具体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.08万元，占100%。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用支出情况说明

2020年度因公出国支出0万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%；因公出国（境）团组共0批，0人次，团组批次和人数分别较上年增长（下降）0%和0%。

（2）公务用车购置费用支出情况说明

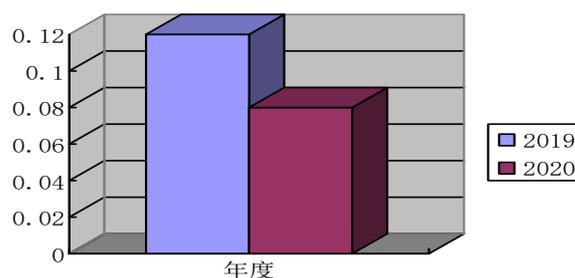
2020年本部门保有车辆0台，购置车辆0台，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。

（3）公务用车运行维护费用支出情况说明

2020年本部门公务用车运行维护支出0万元，较上年减少0万元，降幅0%。较预算减少0万元，降幅0%。

（4）公务接待费支出情况说明

2020年本部门公务接待4批次，18人次，支出0.08万元，较上年减少0.04万元，降幅33.33%，主要原因是严控“三公经费”支出。



3、培训费支出情况

2020年本部门培训费支出0万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。

4、会议费支出情况

2020年本部门会议费支出0万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无政府性基金收入与支出情况，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无国有资本经营收入与支出情况。

第三部分 其他说明情况

一、部门国有资产占有使用及购置情况说明

截至2020年12月31日，本部门所属预算单位共有车辆0辆；单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。

2020年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备0台（套）。

二、政府采购支出情况说明

2020年本部门及下属单位无政府采购支出，并已公开空表。

三、预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，共涉及资金 55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 12.53%。

2、部门决算中项目绩效自评结果。

专项审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 96 分。项目全年预算数 55 万元，执行数 55 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：按照中、省、市审计会议精神和县委、县政府工作部署，年初确定审计项目计划 12 个，截止目前，全年共完成各类审计项目 62 个，超额完成既定的各项目标任务。其中财政预算及财政财务收支审计 41 个，专项资金审计（调查）10 个，领导干部任期经济责任审计 9 个，固定资产投资审计 2 个，查处各类违规资金 44.19 万元，管理不规范资金 414.09 万元，提出审计意见及建议 180 余条，向各有关部门移送问题线索 6 起。审计工作被省审计厅评为“宣传工作先进单位”，2 个审计项目和 2 个综合报告被评为市级优秀。先后被县委、县政府评为“目标责任考核优秀单位”、“党风廉政建设先进单位”、“先进基层党组织”等荣誉称号。通过项目实施，有力的推动政策稳步落实，促进依法行政，维护财经秩序，加强廉政建设，优化投资环境，保障资金安全运行等方面发挥了积极作用。存在问题：逐步实现审计全覆盖，加大专项审计经费的预算。下一步改进措施：依法推进审计全覆盖及计算机审计的步伐，不断提升审计质量，扩大审计成果。

四、机关运行经费支出情况说明

2020年本部门机关运行经费支出13.61万元，较上年增长1.61万元，增幅（降幅）13.42%，主要原因是审计项目增加，业务活动量增大，主要包括：办公经费1.61万元。

五、专业名词解释

1、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

4、工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

5、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

6、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

7、“三公”经费：指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

8、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事
业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支
出。

9、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

第四部分 公开报表

（见附件内容）